

Radoszyce, dnia 28.02.2024 r.



Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach
za rok 2023

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach jest podmiotem leczniczym prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Celem działania Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług oraz propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta.

Zadaniem PZOZ jest organizowanie i udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne, wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania osobom, których stan zdrowia tego wymaga.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach udziela świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia, tj.:

1/ umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna, obejmującej:

- świadczenia lekarza poz,
- świadczenia pielęgniarki poz,
- świadczenia położnej poz,
- świadczenia pielęgniarki lub higienistki szkolnej udzielane w środowisku nauczania i wychowania,
- świadczenia transportu sanitarnego poz;

2/ umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju rehabilitacja lecznicza, obejmującej:

- fizjoterapię ambulatoryjną,
- fizjoterapię ambulatoryjną dla osób ze znacznym stopniem niepełnosprawności;

3/ umowy o udzielanie świadczeń w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna, obejmującej świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa.

Przedmiotem umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna jest realizacja świadczeń gwarantowanych udzielanych świadczeniobiorcom w warunkach ambulatoryjnych, a w przypadkach uzasadnionych medycznie – w warunkach domowych oraz w środowisku nauczania i wychowania. Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna, obejmuje następujące zakresy świadczeń:

- świadczenia lekarza poz,
- świadczenia pielęgniarki poz,
- świadczenia położnej poz,
- świadczenia pielęgniarki lub higienistki szkolnej udzielane w środowisku nauczania i wychowania,
- świadczenia transportu sanitarnego poz.

Osobami uprawnionymi do świadczeń gwarantowanych są świadczeniobiorcy ubezpieczeni oraz znajdujący się na listach lekarza poz, pielęgniarki poz i położnej poz u danego świadczeniodawcy.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej świadczy usługi podstawowej opieki zdrowotnej od poniedziałku do piątku w godzinach od 8⁰⁰ – 18⁰⁰ za wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy.

Przedmiotem umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju rehabilitacja lecznicza jest realizacja świadczeń gwarantowanych w zakresie rehabilitacji, udzielanych świadczeniobiorcom w warunkach ambulatoryjnych.

Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju rehabilitacja lecznicza, obejmuje świadczenia w zakresie:

- fizjoterapii ambulatoryjnej,
- fizjoterapii ambulatoryjnej dla osób ze znacznym stopniem niepełnosprawności.

Osobami uprawnionymi do świadczeń gwarantowanych w zakresie rehabilitacji leczniczej są świadczeniobiorcy ubezpieczeni posiadający skierowanie na fizjoterapię, wystawione przez lekarza ubezpieczenia zdrowotnego.

Poradnia fizjoterapii jest czynna od poniedziałku do piątku w ustalonych godzinach, za wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy.

Przedmiotem umowy o udzielanie świadczeń w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna jest realizacja świadczeń w zakresie ginekologii i położnictwa.

Umowa obejmuje udzielanie świadczeń w zakresie ginekologii i położnictwa, pobieranie materiału do badań oraz świadczenia zabiegowe.

Świadczenia udzielane są w utworzonej w Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Radoszycach, Poradni Ginekologiczno-Położniczej. Poradnia jest czynna dwa razy w tygodniu w poniedziałki i czwartki w godzinach popołudniowych.

Świadczenia zdrowotne udzielane w Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Radoszycach są nieodpłatne.

Przychody Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach zostały zaplanowane w kwocie 3 400 000,00 zł. Wykonanie przychodów na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosło 3 563 436,05 zł, co stanowi 104,81 % planu.

Plan i wykonanie przychodów przedstawia poniższa tabela.

Przychody	Plan	Wykonanie	%
Przychody z NFZ – podstawowa opieka zdrowotna	2 912 000,00	2 959 326,26	101,63
Przychody z NFZ – rehabilitacja lecznicza	240 000,00	284 608,49	118,59
Przychody z NFZ – ginekologia i położnictwo	170 000,00	174 576,72	102,69
Dochody własne	78 000,00	78 743,76	100,95
Przychody finansowe	-	66 180,82	-
Razem	3 400 000,00	3 563 436,05	104,81

Kwota przychodów otrzymanych z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawową opiekę zdrowotną jest iloczynem liczby pacjentów zadeklarowanych do PZOZ w Radoszycach (z uwzględnieniem kategorii wiekowych pacjentów) oraz stawek kapitacyjnych określonych dla poszczególnych usług i kategorii wiekowych pacjentów. Przychodami z podstawowej opieki zdrowotnej są również przychody z wykonanych usług zdrowotnych nie rozliczanych według stawek kapitacyjnych, ale według ustalonych stawek jednostkowych. W roku 2023 były to m.in. usługi lekarza udzielane na rzecz pacjentów spoza listy zadeklarowanych pacjentów, usługi związane z wydaniem karty DILO, usługi lekarza na rzecz osób uprawnionych na podstawie przepisów o koordynacji systemów zabezpieczenia.

Kwota przychodów otrzymanych na rehabilitację leczniczą jest wynikiem ilości wykonanych zabiegów fizjoterapeutycznych w okresie od stycznia do grudnia 2023 r. pomnożonych przez stawkę za punkt rozliczeniowy w ramach planu oraz nadwykonań zrealizowanych w roku 2023.

Kwota przychodów otrzymanych na ginekologię i położnictwo jest wynikiem ilości udzielonych świadczeń w okresie od stycznia do grudnia 2023 r. pomnożonych przez stawkę za punkt rozliczeniowy.

Zrealizowaną kwotę przychodów własnych stanowią środki uzyskane z opłat niezależnych od właściciela lokalu, dzierżawy gabinetów oraz wykonywanych w ciągu roku usług medycznych, które nie wchodzą w zakres świadczeń gwarantowanych w ramach podstawowej opieki zdrowotnej.

Przychody finansowe stanowią odsetki od lokat wolnych środków pieniężnych, które zostały zdeponowane na lokacie krótkoterminowej w trakcie roku 2023.

Wydatki Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach w roku 2023 wyniosły łącznie 3 304 384,23 zł, z czego 3 298 234,23 zł stanowiły bieżące koszty związane z realizacją zadań statutowych jednostki oraz 6 150,00 zł stanowiły wydatki majątkowe.

Plan i wykonanie wydatków PZOZ w roku 2023 przedstawia poniższa tabela.

KOSZTY				
Lp.	Koszty rodzajowe	Plan	Wykonanie	%
1.	zużycie leków	5 000,00	3 274,07	65,48
2.	zużycie sprzętu jednorazowego użytku	5 500,00	5 265,47	95,74
3.	zużycie paliwa	7 000,00	3 690,33	52,72
4.	zużycie pozostałych materiałów medycznych	40 000,00	23 745,98	59,36
5.	zużycie pozostałych materiałów	143 000,00	136 138,84	95,20
6.	zużycie energii elektrycznej	60 000,00	55 076,96	91,79
7.	zużycie wody i ścieków	8 500,00	8 196,32	96,43
8.	usługi medyczne obce	695 000,00	689 981,95	99,28
9.	pozostałe usługi	100 000,00	78 070,85	78,07
10.	podatki i opłaty	30 000,00	20 138,39	67,13
11.	wynagrodzenia	1 796 000,00	1 793 145,74	99,84
12.	składki na ubezpieczenia społeczne	340 000,00	336 399,10	98,94
13.	pozostałe koszty rodzajowe	10 000,00	8 086,66	80,87
14.	amortyzacja	150 000,00	137 023,57	91,35
Razem koszty rodzajowe		3 390 000,00	3 298 234,23	97,29
WYDATKI MAJĄTKOWE				
Lp.	Wydatki majątkowe	Plan	Wykonanie	%
1.	Zakup środków trwałych	10 000,00	6 150,00	61,50
Razem wydatki majątkowe		10 000,00	6 150,00	61,50

Poniesione koszty rodzajowe w kwocie 3 298 234,23 zł związane były z finansowaniem bieżącej działalności Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, rehabilitacji leczniczej, położnictwa i ginekologii.

Wykonanie planu kosztów wyniosło 97,29 %.

Wydatki majątkowe Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach w roku 2023 wyniosły 6 150,00 zł. Wymieniona kwota została wydatkowana na opracowanie dokumentacji charakterystyki energetycznej budynku PZOZ w Radoszycach.

Wykonanie planu wydatków majątkowych w roku 2023 wyniosło 61,50 %.

Należności Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosły 348 833,74 zł, z czego 345 719,33 zł stanowiły należności przysługujące z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu usług zdrowotnych wykonanych w grudniu 2023 r. w ramach podstawowej opieki zdrowotnej, rehabilitacji leczniczej, ginekologii i położnictwa oraz z nadwykonań zrealizowanych w roku 2023 r. z tytułu umowy na rehabilitację leczniczą. Pozostałą kwotę należności tj. 3 114,41 zł stanowiła nadpłata składek ZUS na ubezpieczenia emerytalne i rentowe pracownika, powstała w wyniku korekty listy płac za październik 2023 r. Należności miały charakter bieżący, niewymagalny.

Zobowiązania Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach za rok 2023 wyniosły 56 992,18 zł, z czego 55 672,09 zł stanowiły zobowiązania wobec dostawców towarów i usług, 45,81 zł stanowiły zobowiązania cywilnoprawne, 153,00 zł stanowiły zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego, 114,68 zł – zobowiązania wobec ZUS oraz 1006,60 zł – zobowiązania wobec pracownika, powstałe w wyniku korekty listy płac za październik 2023 r. Zobowiązania miały charakter bieżący i zostały uregulowane w terminie.

DYREKTOR

Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach

Budkowska H
dr n. med. Halina Budkowska